

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI
na rozpočtové obdobie II. polrok 2015

Hlavný kontrolór mesta Levoča v zmysle § 18 f ods.1 písm.b/ zákona č.369/1990 Zb.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá Mestskému zastupiteľstvu v Levoči Plán kontrolnej činnosti na rozpočtové obdobie II.polrok 2015. Cieľom plánovaného výkonu kontrolnej činnosti je poskytnúť relevantné informácie poslancom mestského zastupiteľstva o preskúmaní realizovaných právnych skutočností, zistených nedostatkoch a prijatých nápravných opatreniach.

Hlavný kontrolór mesta vykonáva kontrolnú činnosť v súlade so zákonom č.369/1990 Zb.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č.502/2001 Z.z.o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Pravidiel o výkone kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mesta Levoča účinných od 1.3.2005 a Smernice Mesta Levoča č.9/2010 na zabezpečenie postupu pri vybavovaní sťažností a petícií a ostatných právnych noriem.

Plán kontrolnej činnosti v II. polroku 2015 v členení:

A/ Plnenie stálych úloh na Úseku hlavného kontrolóra, uložených právnymi predpismi a všeobecne záväznými nariadeniami mesta Levoča:

- spracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na rok 2016 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2017-2018,
- spracovanie predbežnej monitorovacej správy ku programovému rozpočtu na rok 2016,
- spracovanie súhrnnej správy ku vykonanej kontrolnej činnosti za II. polrok 2015,
- účasť hlavného kontrolóra na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva v Levoči, Mestskej rady pri MZ v Levoči a stálych Komisií mestského zastupiteľstva,
- stály výkon dozoru nad evidenciou sťažností a petícií a ich vybavovaním,
- stály výkon dozoru nad poskytovaním informácií a vybavovaním podnetov občanov,
- poskytnutie súčinnosti pri výkone kontroly ostatným kontrolným orgánom ,
- odborná spolupráca s audítorom mesta,
- úlohy ÚHK realizovať v úzkej súčinnosti s vecne príslušnými organizačnými útvarmi mesta a mestskými rozpočtovými a príspevkovými organizáciami,
- organizačne zabezpečovať plnenie úloh na Útvare hlavného kontrolóra mesta Levoča,
- výkonom kontroly poskytovať metodickú a odbornú pomoc subjektom zriadeným mestom,
- vyhľadávať a analyzovať aktuálne požiadavky výkonu následnej finančnej kontroly,
- evidovať vykonané následné finančné kontroly a revidovať prijaté nápravné opatrenia

B/ Plánované úlohy ÚHK na úseku kontrolnej činnosti na II. polrok 2015

1. Výkon následnej finančnej kontroly dodržiavania všeobecných záväzných právnych predpisov pri správe, vyrubovaní a vymáhaní vybraných položiek a podpoložiek miestnych daní a poplatkov.

Cieľ kontroly - Preveriť výberovým spôsobom stav v dodržiavaní všeobecne záväzných predpisov pri správe, vyrubovaní a vymáhaní miestnych daní a poplatkov podľa zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné

stavebné odpady v znení neskorších predpisov a podľa zákona č. 563/2009 Z.z. Daňový poriadok.

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, finančné oddelenie
Kontrolované obdobie: r. 2014
Termín kontroly: priebežne II. polrok 2015

2. Kontrola vyhláseného a následne zrušeného výberového konania na funkciu riaditeľa Základnej školy Francisciho Levoča.

Cieľ kontroly: preveriť postup výberového konania v nadväznosti na zák. č. 552/2003 Z.z. o výkone prác vo verejnom záujme v z.n.p. a zák. č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v z.n.p.

Kontrolovaný subjekt: - Mestský úrad, odd. Š,SVaZ,ŠÚ, odd. OaVP
Kontrolované obdobie: - r. 2014
Termín kontroly: - priebežne II. polrok 2015

3. Následná finančná kontrola - financovanie škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Cieľ kontroly: preveriť poskytovanie výšky transferov zo strany mesta pre rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Levoča na základe zák. č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v z.n.p. a v nadväznosti na zák. č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov.

Kontrolovaný subjekt: - Mestský úrad, finančné odd., odd. Š,SVaZ,ŠÚ,
Kontrolované obdobie: - r. 2015
Termín kontroly: - priebežne II. polrok 2015

4. Výkon následnej finančnej kontroly na základe aktuálnych požiadaviek Mestského zastupiteľstva v Levoči na základe zákona č.369/1990 Zb., § 18f ods.1, písm.h/ a Primátora mesta Levoča na základe zákona č. 575/2001 Z.z. /kompetenčný zákon/

Cieľ kontroly - efektívne a účelné využívanie zdrojov rozpočtu mesta v nadväznosti na zákon č.369/1990 Zb.z., a dodržiavanie zákona č. 583/2004 Z.z., zákon č.583/2004 Z.z.

Kontrolovaný subjekt: - podľa požiadaviek MZ Levoča a Primátora mesta Levoča
Kontrolované obdobie: - podľa požiadaviek MZ Levoča a Primátora mesta Levoča
Termín kontroly: - priebežne II. polrok 2015
Požadovaná súčinnosť: - vecne príslušné oddelenia MsÚ, RO, PO

V Levoči, dňa 9.6.2015

Vypracovala: Mgr. Dana Rusnáčiková – hlavný kontrolór
Anežka Zahurancová – zamestnanec ÚHK

V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bol tento návrh plánu kontrolnej činnosti na úradne tabuli mesta Levoča:

Vyvesené dňa:

Zvesené dňa:

